

# **JYSK DATA CENTER HERNING A/S**

Baggeskærvej 25  
7400 Herning

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**02/08/2017**

**Alex Grønhøj Thomsen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** JYSK DATA CENTER HERNING A/S  
Baggeskærvej 25  
7400 Herning

Telefonnummer: 97161716  
e-mailadresse: agt@jyskdatacenter.dk

CVR-nr: 29939624  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Direktion og bestyrelse har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 inkl. ledelsesberetningen for Jysk Data Center Herning A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er i forbindelse med sidste års generalforsamling, besluttet af årsrapporten ikke skal revideres. Direktion og bestyrelse anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 29/07/2017

## Direktion

Alex Grønhøj Thomsen

## Bestyrelse

Alex Grønhøj Thomsen

Ingvard Sand

Stefan Grønhøj Thomsen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har besluttet fortsat at fravælge revision for det kommende år, og det er ledelsens opfattelse, at betingelserne herfor er opfyldt.

# Ledelsesberetning

## **Generelt:**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af IT konsulentytelser og serverhosting samt salg af soft- og hardware og regnskabsløsninger og dertil knyttede aktiviteter.

## **Udviklingen i regnskabsåret 2016:**

Årets resultat udgør kr. -365.092 og selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.137.866 og en egenkapital på kr. 30.443.

Resultatet anses for utilfredsstillende, og egenkapitalen er som følge af underskuddet næsten tabt. Der forventes dog en betydelig forbedring af resultaterne i de kommende år, så egenkapitalen forventes reetableret ved egen indtjening. Selskabets likviditet understøttes af direktør Alex G. Thomsen, som ejer 60% af aktiekapitalen via Felix Holding ApS. Han kautionerer endvidere for selskabets bankgæld.

## **Hændelser efter regnskabsårets udløb:**

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets finansielle stilling pr. 31.12.2016

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivnings- grundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmidler og inventar      5 år (restværdi 0 %)

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat beregnes af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver

og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af

ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>462.374</b>	<b>662.250</b>
Personaleomkostninger .....	1	-780.376	-728.711
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-121.076	-97.610
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-439.078</b>	<b>-164.071</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-28.014	-27.504
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-467.092</b>	<b>-191.575</b>
Skat af årets resultat .....		102.000	34.595
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-365.092</b>	<b>-156.980</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-365.092	-156.980
<b>I alt</b> .....		<b>-365.092</b>	<b>-156.980</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		362.782	483.859
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>362.782</b>	<b>483.859</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>362.782</b>	<b>483.859</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		225.000	225.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>225.000</b>	<b>225.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		252.358	432.489
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		50.000	50.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	4.135
Tilgodehavender hos associerede virksomheder .....		93.966	6.750
Udskudte skatteaktiver .....		131.836	29.836
Periodeafgrænsningsposter .....		21.924	66.219
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>550.084</b>	<b>589.429</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>775.084</b>	<b>814.429</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.137.866</b>	<b>1.298.288</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		500.000	500.000
Overført resultat .....		-469.557	-104.465
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>30.443</b>	<b>395.535</b>
Gæld til banker .....		127.057	230.237
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		70.141	314.221
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		1.969	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		906.966	358.295
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		1.290	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.107.423</b>	<b>902.753</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.107.423</b>	<b>902.753</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.137.866</b>	<b>1.298.288</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	500.000	-104.465	395.535
Årets resultat .....		-365.092	-365.092
Egenkapital, ultimo .....	500.000	-469.557	30.443

Selskabskapitalen har været uændret i de sidste 5 år.

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	704.931	578.729
Pensionsbidrag	73.700	117.655
Andre omkostninger til social sikring	1.745	32.327
	<u>780.376</u>	<u>728.711</u>

Der har i året i gennemsnit været beskæftiget 2,2 ansatte (2015: 2,4 ansatte)

## 2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er afgivet virksomhedspant på kr. 200.000 til pengeinstitut.